

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 年 度		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%
基金來源	25,391,000	678	8,235,000	-8,234,322	-99.99
財產收入	268,000	678		678	
租金收入	268,000				
利息收入		678		678	
其他財產收入					
政府撥入收入	25,116,000		8,235,000	-8,235,000	-100.00
公庫撥款收入	25,116,000		8,235,000	-8,235,000	-100.00
教學收入	7,000				
學雜費收入	7,000				
基金用途	28,052,000	1,958,208	4,777,000	-2,818,792	-59.01
國民教育計畫	28,022,000	1,958,208	4,777,000	-2,818,792	-59.01
其他	28,022,000	1,958,208	4,777,000	-2,818,792	-59.01
建築及設備計畫	30,000				
購建固定資產	30,000				
本期賸餘(短絀)	-2,661,000	-1,957,530	3,458,000	-5,415,530	-156.61
期初基金餘額	2,956,372				
解繳公庫					
期末基金餘額	295,372				

註：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	81,771,623	100.00	負債	2	2,363,865	2.89
流動資產	11	10,806,804	13.22	流動負債	21	2,231,465	2.73
現金	1101	10,806,804	13.22	應付款項	2102	2,231,465	2.73
銀行存款	110102	10,786,804	13.19	應付代收款	210203	2,231,465	2.73
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,422,939	10.30	其他負債	28	132,400	0.16
銀行存款-保管款專戶	110102-2	2,363,865	2.89	什項負債	2801	132,400	0.16
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	132,400	0.16
固定資產	14	70,964,819	86.78	淨資產	3	79,407,758	97.11
土地	1401	16,967,221	20.75	淨資產	31	79,407,758	97.11
土地	140101	16,967,221	20.75	淨資產	3101	79,407,758	97.11
土地改良物	1402	4,901,564	5.99	累積餘額	310101	77,487,722	94.76
土地改良物	140201	14,598,286	17.85	本期賡餘	310102	1,935,901	2.37
累計折舊-土地改良物	140202	-9,696,722	-11.86	淨資產調整數	310104	-15,865	0.00
房屋建築及設備	1404	44,650,390	54.60	合計：		81,771,623	
房屋建築及設備	140401	60,830,928	74.39				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債 0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

平衡表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備	140402			-16,180,538	-19.79
機械及設備	1405			1,401,818	1.71
機械及設備	140501			5,476,476	6.70
累計折舊-機械及設備	140502			-4,074,658	-4.98
交通及運輸設備	1406			143,739	0.18
交通及運輸設備	140601			329,895	0.40
累計折舊-交通及運輸設備	140602			-186,156	-0.23
雜項設備	1407			2,900,087	3.55
雜項設備	140701			6,827,241	8.35
累計折舊-雜項設備	140702			-3,927,154	-4.80
合計：				81,771,623	

信託代理與保證資產 0 信託代理與保證負債

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

收入支出表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	678	20,175,970
財產孳息收入	678	129,759
其他財產收入	678	128,539
政府撥入收入		1,220
公庫撥款收入		19,837,211
		19,837,211
其他收入		19,000
雜項收入		19,000
支出		190,000
人事支出	2,185,958	190,000
人事支出	1,895,812	18,240,069
業務支出	1,895,812	15,969,866
業務支出	62,396	15,969,866
財產損失	62,396	654,480
財產損失		654,480
財產損失		2,369
財產損失		2,369
折舊、折耗及攤銷	227,750	1,613,354
折舊、折耗及攤銷	227,750	1,613,354
折舊、折耗及攤銷	-2,185,280	1,935,901
折舊、折耗及攤銷		77,487,722
本期賸餘（短絀）		
期初淨資產		
解繳公庫		
淨資產調整數		-15,865
期末淨資產		79,407,758

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金——嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

02561-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			比較增減	
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	行 數	金額	%
國民教育計畫		本月數				1,958,208	4,777,000		-2,818,792	-59.01
		累計數				16,624,346	18,782,000		-2,157,654	-11.49
建築及設備計畫		本月數				0	0		0	0.00
		累計數				30,000	20,000		10,000	50.00

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產						
非理財目的之長期投資	105,049,356	32,691,949	251,000	270,309	1,373,279	70,964,819
土地	16,967,221					16,967,221
土地改良物	14,598,286	9,469,432			227,290	4,901,564
房屋及建築	60,680,928	15,597,980	150,000		582,558	44,650,390
機械及設備	5,596,785	3,730,382		120,309	344,276	1,401,818
交通及運輸設備	319,895	182,750	28,000	18,000	3,406	143,739
雜項設備	6,886,241	3,711,405	73,000	132,000	215,749	2,900,087
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

資本資產明細表

中華民國 114 年 7 月份

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

單位：新臺幣元

註：

長期負債明細表

中華民國 114 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	債 權 人	期 初 帳 面 金 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 帳 面 金 額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

各項費用彙計表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	26,732,000	15,969,866	-10,762,134	-40.26
11 正式員額薪資		8,747,097	8,747,097	
113 職員薪金		8,747,097	8,747,097	
12 聘僱及兼職人員薪資		836,807	836,807	
122 約僱職員薪金		735,827	735,827	
124 兼職人員酬金		100,980	100,980	
15 獎金		2,021,324	2,021,324	
151 考績獎金		223,740	223,740	
152 年終獎金		1,797,584	1,797,584	
16 退休及卹償金		3,036,245	3,036,245	
161 職員退休及離職金		2,919,873	2,919,873	
162 工員退休及離職金		116,372	116,372	
18 福利費		1,328,393	1,328,393	
181 分擔員工保險費		931,483	931,483	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		392,410	392,410	
2 服務費用	1,029,000	410,238	-618,762	-60.13
21 水電費		55,366	55,366	
212 工作場所電費		45,449	45,449	
214 工作場所水費		9,917	9,917	
22 郵電費		9,607	9,607	
222 電話費		9,607	9,607	
23 旅運費		25,612	25,612	
231 國內旅費		25,612	25,612	
25 修理保養及保固費		33,084	33,084	
252 一般房屋修護費		2,624	2,624	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣鹿草鄉後塘國民小學

各項費用彙計表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
255 機械及設備修護費		9,000	9,000	
258 其他資產修護費		21,460	21,460	
27 一般服務費		228,878	228,878	
27D 計時與計件人員酬金		207,278	207,278	
27F 體育活動費		21,600	21,600	
28 專業服務費		26,200	26,200	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		9,700	9,700	
28Y 其他專業服務費		16,500	16,500	
29 公共關係費		31,491	31,491	
291 公共關係費		31,491	31,491	
3 材料及用品費	249,000	236,242	-12,758	-5.12
32 用品消耗		236,242	236,242	
321 辦公(事務)用品		236,242	236,242	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	30,000	30,000		0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000		0.00
516 購置雜項設備	30,000	30,000		0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及補助金		8,000	8,000	
合計	28,052,000	16,654,346	-11,397,654	-40.63

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	19,966,970	209,000	20,175,970	收入
財產收入	129,759		129,759	財產收益
政府撥入收入	19,837,211		19,837,211	政府撥入收入
其他收入		19,000	19,000	其他收入
基金用途	16,654,346	1,585,723	18,240,069	支出
用人費用	15,969,866		15,969,866	人事支出
服務費用	410,238	244,242	654,480	業務支出
材料及用品費	236,242	-236,242		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	30,000	2,369	2,369	財產損失
本期賸餘(短絀)	3,312,624	1,613,354	1,613,354	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	5,130,315	-1,376,723	1,935,901	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		72,357,407	77,487,722	期初淨資產
期末基金餘額	8,442,939	-15,865	-15,865	解繳公庫
		70,964,819	79,407,758	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 7 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
8,422,939	8,422,939	0	